

Wieruszów, dnia 31 marca 2021 roku

Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonych w jednostkach podległych Powiatowi Wieruszowskiemu w 2020 roku

Zarządzeniem Nr 6/2020 Starosty Wieruszowskiego z dnia 31 marca 2020 roku zatwierdzony został plan kontroli na 2020 rok w jednostkach podległych Powiatowi Wieruszowskiemu. W planie tym przewidziano przeprowadzenie w 2020 roku przez Pełnomocnika Zarządzania Jakością i Kontroli oraz Naczelnika Wydziału Finansów kontroli w 5-ciu jednostkach: PBP w Wieruszowie, PINB w Wieruszowie, DPS w Chróście-Wsi, PUP w Wieruszowie oraz KPPSP w Wieruszowie.

Jednakże, ze względu na epidemię COVID -19 wywołaną wirusem SARS-CoV-2 oraz absencję chorobową pracownika zobowiązanego do przeprowadzenia kontroli, zaplanowane na IV kwartał 2020 roku kontrole Domu Pomocy Społecznej Chróście – Wieś, Powiatowego Urzędu Pracy w Wieruszowie oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wieruszowie były trudne do zrealizowania do końca 2020 roku. W związku z czym, Starosta Wieruszowski Zarządzeniem Nr 33/2020 z dnia 3 grudnia 2020 roku zmienił plan kontroli, wykreślając ww. jednostki z planu kontroli na 2020 rok.

W 2020 roku przeprowadzono 2 kontrole w jednostkach podległych Powiatowi Wieruszowskiemu: Powiatowej Bibliotece Publicznej w Wieruszowie oraz Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Wieruszowie.

1. Kontrola w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Wieruszowie

Kontrola przeprowadzona była w dniach 10-11 września 2020 roku przez głównego specjalistę ds. kontroli w Starostwie Powiatowym w Wieruszowie, zgodnie z upoważnieniem Starosty Wieruszowskiego Nr 49/20 z dnia 2 września 2020 roku.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej na realizację zadań w 2019 r. oraz realizacja zaleceń pokontrolnych.

Podczas kontroli stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą nie dokonania zwrotu kosztów podróży pracownika na trasie Wieruszów – Wrocław (pracownik uczestniczył w Forum Informacji Turystycznej w Tarnowie i otrzymał zwrot kosztów podróży z Wrocławia do Tarnowa i z Tarnowa do Wrocławia).

Ze względu na przystąpienie Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wieruszowie do wspólnej obsługi administracyjnej i finansowej prowadzonej przez Starostwo Powiatowe w Wieruszowie od 1 stycznia 2019 r., na mocy porozumienia zawartego w dniu 31 grudnia 2018 r. oraz fakt, że popełnione nieprawidłowości w 2019 roku zostały wyeliminowane, nie wydano zaleceń pokontrolnych.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że dotacja udzielona w 2019 roku Powiatowej Bibliotece Publicznej w Wieruszowie przez Powiat Wieruszowski została wykorzystana na realizację zadań statutowych, zgodnie z planem finansowym.

2. Kontrola w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Wieruszowie

Kontrola przeprowadzona była w dniach 7-8 października 2020 roku przez głównego specjalistę w Wydziale Finansów w Starostwie Powiatowym w Wieruszowie, zgodnie z upoważnieniem Starosty Wieruszowskiego Nr 50/20 z dnia 2 września 2020 roku.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej na realizację zadań w 2019 r. oraz realizacja zaleceń pokontrolnych.

Po poprzedniej kontroli wydano 4 zalecenia pokontrolne, które zostały zrealizowane.

Podczas kontroli stwierdzono 2 nieprawidłowości:

- 1) uregulowanie zobowiązań po upływie terminu płatności (faktury za zakup wtyczki, kabla, paliwa, koszty czynszu, przegląd samochodu regulowane były po terminie płatności);
- 2) przeksięgowanie straty za 2018r. pod datą 31.12.2019r.

Nieterminowe regulowanie zobowiązań nie spowodowało zapłaty kar, opłat, ani odsetek.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że dotacja udzielona na realizację zadań w 2019r. Powiatowemu Inspektoratowi Nadzoru Budowlanego w Wieruszowie została wykorzystana prawidłowo. Wskazane nieprawidłowości nie miały wpływu na prawidłową realizację zadań jednostki.

W następstwie przeprowadzonej kontroli kierownik jednostki został zobowiązany do:

- 1) przestrzegania terminowości regulowania zobowiązań Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wieruszowie;
- 2) dokonywania przeksięgowywania wyniku finansowego za rok obrotowy pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto Funduszu jednostki, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dla jednostki.

Sporządziła:

Agnieszka Polus – Pełnomocnik ds. Kontroli Zarządczej, Sekretarz Powiatu.